

На основу члана 52. став 1. тачка 1) Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“ бр. 129/07, 83/14 – др.закон, 101/16 - др.закон, 47/18 и 111/2021 – др.закон) и члана 78. став 1. тачка 1) Статута Градске општине Костолац („Службени гласник Града Пожаревца“, бр. 15/18 и 14/19), начелник Управе Градске општине Костолац доноси следећу

ОДЛУКУ

1. Усваја се Предлог финансијског плана за 2025. годину – Управа Градске општине Костолац.
2. Предлог финансијског плана садржи Општи и Посебни део.

Општи део Предлога финансијског плана садржи:

- 1) профил корисника
- 2) планирана средства за финансирање у 2025.години.

Посебни део Предлога финансијског плана садржи:

- 1) расходе и издатке за трогодишњи период , исказане по буџетској класификацији
- 2) детаљно писано образложење расхода и издатака (класа 4) и издатака за нефинансијску имовину (класа 5) по изворима финансирања
- 3) родну анализу расхода и издатака
- 4) извештај о учинку програма за првих шест месеци текуће године.

1. Ова Одлука ступа на снагу даном њеног доношења.
2. Предлог финансијског плана је саставни део ове Одлуке.

**ЗАМЕНИЦА НАЧЕЛНИКА УПРАВЕ
ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ**

Ивана Ђорђевић, дипл.правник.



УПРАВА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ
ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2025.ГОДИНУ - ПРЕДЛОГ

Кonto	Опис	Укупна средства
1	2	3
411000	Плате и додаци запослених	35,277,600.00
411100	Плате и додаци запослених	35,277,600.00
412000	Социјални доприноси на терет послодавца	5,344,556.00
412100	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	3,527,760.00
412200	Допринос за здравствено осигурање	1,816,796.00
412300	Допринос за незапосленост	0.00
413000	Накнаде у натури	188,958.00
413100	Накнаде у натури (пакетићи)	188,958.00
414000	Социјална давања запосленима	1,600,000.00
414100	Исплата накнада за време одсуствовања с посла	0.00
414200	Расходи за образовање деце запослених	0.00
414300	Отпремнине и помоћи	650,000.00
414400	Помоћ у медицинском лечењу запосленог или члана уже породице	950,000.00
415000	Накнаде за запослене	857,334.00
415100	Накнаде за запослене (превоз)	857,334.00
416000	Накнаде, бонуси и остали посебни расходи	0.00
416100	Накнаде, бонуси и остали посебни расходи	0.00
421000	Стални трошкови	11,600,000.00
421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	800,000.00
421200	Енергетске услуге	2,000,000.00
421300	Комуналне услуге	6,580,000.00
421400	Услуге комуникација	1,545,000.00
421500	Трошкови осигурања	525,000.00
421600	Закуп имовине и опреме	0.00
421900	Остали трошкови	150,000.00
422000	Трошкови путовања	14,000.00
422100	Трошкови службених путовања у земљи	14,000.00
422200	Трошкови службених путовања у иностранство	0.00
422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	0.00
422900	Остали трошкови транспорта	0.00

[illegible]

482000	Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти	300,000.00
482100	Остали порези	150,000.00
482200	Обавезне таксе	150,000.00
482300	Новчане казне наметнуте од једног нивоа власти другом	0.00
		0.00
483000	Новчане казне и пенали по решењу судова	200,000.00
483100	Новчане казне и пенали по решењу судова	200,000.00
485000	Накнада штете	0.00
485100	Накнада штете	0.00
499000	Средства резерве	12,000,000.00
499100	Средства резерве	12,000,000.00
511000	Зграде и грађевински објекти	0.00
511100	Куповина зграда и објеката	0.00
511200	Изградња зграда и објеката	0.00
511300	Капитално одржавање зграда и објеката	0.00
511400	Пројектно планирање	0.00
512000	Машине и опрема	0.00
512100	Опрема за саобраћај	0.00
512200	Административна опрема	0.00
512300	Опрема за пољопривреду	0.00
512400	Опрема за очување животне средине и науку	0.00
512500	Медицинска и лабораторијска опрема	0.00
512600	Опрема за образовање, културу и спорт	0.00
512700	Опрема за војску	0.00
512800	Опрема за јавну безбедност	0.00
512900	Опрема за производњу, непокретна и покретна немоторна опрема	0.00
515000	Нематеријална имовина	0.00
515100	Нематеријална имовина	0.00
541000	Земљиште	0.00
541100	Земљиште	0.00
543000	Шуме и воде	0.00
543100	Шуме	0.00
УКУПНО:		163,068,089.00

Извори финансирања:		
01	Општи приходи и примања буџета	163,068,089.00
13	Пренета неутрошена средства из ранијих година	0.00
13	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година	0.00
УКУПНО:		163,068,089.00

ЗАМЕНИЦА НАЧЕЛНИКА УПРАВЕ
ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ

Ивана Ђорђевић, дипл.правник



**ПРЕДЛОГ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА
ЗА 2025. ГОДИНУ**

УПРАВА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ

КОСТОЛАЦ

август 2024. године

На основу члана 41. Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“ број 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 - испр., 108/13, 142/14, 68/15 – др.закон, 103/15,99/16,113/17,95/18,31/19,72/19,149/20,118/21, 138/22,118/21- др.закон и 92/23) и члана 78. став 1. тачка 1) Статута Градске општине Костолац („Сл.гласник Града Пожаревца“, бр. 15/18 и 14/19) , а у вези са Упутством за припрему буџета Градске општине Костолац за 2025. годину са пројекцијама за 2026. и 2027. годину, заменица начелника Управе Градске општине Костолац доноси :

ПРЕДЛОГ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ЗА 2025. ГОДИНУ УПРАВА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ

Предлог финансијског плана за 2025. годину састоји се општег и посебног дела.

I. ОПШТИ ДЕО

Општи део Предлога финансијског плана чине : профил корисника (основни подаци) и укупна планирана средства за финансирање у 2025. години.

1. ПРОФИЛ КОРИСНИКА / УСТАНОВЕ

Управа Градске општине Костолац, Боже Димитријевића 13, Костолац , шифра 8411, мбр.17783645, ПИБ :106522087.

Управа Градске општине Костолац има следећу организациону структуру : заменик начелника Управе Градске општине Костолац и још 22 запослена .

Управа градске општине Костолац планира обављање следећих активности у 2025. години:

А) Текуће активности:

1) припрема нацрте прописа и других аката које доноси Скупштина, председник и веће Градске општине.

2) извршава одлуке и друге акте Скупштине, председника и Већа Градске општине;

3) решава у управном поступку у првом степену о правима и дужностима грађана, предузећа, установа и других организација у управним стварима из надлежности Градске општине;

4) обавља послове управног надзора над извршавањем прописа и других општих аката Скупштине Градске општине у складу са одлуком Скупштине;

5) извршава прописе чије је спровођење поверено Градској општини;

6) доставља извештај о свом раду на извршењу послова из надлежности Градске општине и поверених послова, председнику, Већу Градске општине и Скупштини, по потреби, а најмање једном годишње;

7) пружа помоћ месним заједницама у обављању административно – техничких и финансијско – материјалних послова и

8) обавља стручне и друге послове које утврди Скупштина, председник и Веће Градске општине.

Финансирање ових активности врши се из буџета општине.

Б) Планиране активности којима се обезбеђују средства на тржишту у 2025. години:

- издавање у закуп пословних просторија;
- завршетак примарне и секундарне топлофикационе мреже у ГО Костолац;

Управа Градске општине Костолац има у сталном радном односу 23 запослена (7 на одређено и 16 на неодређено време (од тога 1 службено лице на положају) који обављају основну делатност.

1. ПЛАНИРАНА СРЕДСТВА ЗА ФИНАНСИРАЊЕ У 2025. ГОДИНИ

До износа укупних планираних средства (прихода, примања, расхода и издатака) у Предлогу финансијског плана дошло се на основу анализе извршења плана за 2024. годину у периоду од 01.01.до 30.06.2024. године и процене могућег остварења до краја буџетске године, као и параметара из Упутства за припрему буџета Градске општине Костолац за 2025. годину са пројекцијама за 2026. и 2027.годину.

Планирани приходи и примања за финансирање рада корисника за 2025.годину састоје се из следећих средстава разврстаних по изворима финансирања:

Шифра извора финансирања	Циљана вредност (2025)
01 – Општи приходи и примања буџета	163.068.089,00
УКУПНО:	163.068.089,00

Планирани расходи и издаци за 2025.годину разврстани по изворима финансирања су:

Кonto	Назив конта	Извор 01	Извор 04	Извор 07	Извор 08	Извор 13	Укупно
411	Плате и додаци запослених	35,277,600.00					35,277,600.00
412	Социјални доприноси на терет послодавца	5,344,556.00					5,344,556.00
413	Накнаде у натури	188,958.00					188,958.00
414	Социјална давања запосленима	1,600,000.00					1,600,000.00
415	Накнаде за запослене	857,334.00					857,334.00
421	Стални трошкови	11,600,000.00					11,600,000.00
422	Трошкови путовања	14,000.00					14,000.00
423	Услуге по уговору	19,791,450.00					19,791,450.00
424	Специјализоване услуге	14,155,491.00					14,155,491.00
425	Текуће поправке и одржавање	3,663,700.00					3,663,700.00
426	Материјал	11,800,000.00					11,800,000.00

472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	350,000.00					350,000.00
481	Дотације невладиним организацијама	45,925,000.00					45,925,000.00
482	Порези,обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти другом	300,000.00					300,000.00
483	Новчане казне и пенали по решењу судова	200,000.00					200,000.00
499	Средства резерве	12,000,000.00					12,000,000.00
УКУПНО:		163,068,089.00	0.00	0.00		0.00	163,068,089.00

II ПОСЕБАН ДЕО

Код	Назив кода	2025	2026	2027	УКУПНО
411	Плате и додаци запослених	35,277,600.00	35,277,600.00	35,277,600.00	105,832,800.00
412	Социјални доприноси на терет послодавца	5,344,556.00	5,344,556.00	5,344,556.00	16,033,668.00
413	Накнаде у натури	188,958.00	188,958.00	188,958.00	566,874.00
414	Социјална давања запосленима	1,600,000.00	1,600,000.00	1,600,000.00	4,800,000.00
415	Накнаде за запослене	857,334.00	887,341.00	918,398.00	2,663,073.00
421	Стални трошкови	11,600,000.00	12,006,000.00	12,426,210.00	36,032,210.00
422	Трошкови путовања	14,000.00	14,490.00	14,998.00	43,488.00
423	Услуге по уговору	19,791,450.00	20,484,151.00	21,201,096.00	61,476,697.00
424	Специјализоване услуге	14,155,491.00	14,650,933.00	15,163,716.00	43,970,140.00
425	Текуће поправке и одржавање	3,663,700.00	3,791,930.00	3,924,647.00	11,380,277.00
426	Материјал	11,800,000.00	12,213,000.00	12,640,455.00	36,653,455.00
472	Накнаде за социјалну заштиту из буџета	350,000.00	350,000.00	350,000.00	1,050,000.00
481	Дотације невладиним организацијама	49,925,000.00	49,925,000.00	49,925,000.00	149,775,000.00
482	Порези,обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти другом	300,000.00	300,000.00	300,000.00	900,000.00
483	Новчане казне и пенали по решењу судова	200,000.00	200,000.00	200,000.00	600,000.00
499	Средства резерве	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00	36,000,000.00
УКУПНО:		167,068,089.00	169,233,959.00	171,475,634.00	507,777,682.00

1) Расходи и издаци за трогодишњи период исказани по буџетској класификацији :

2) Образложење захтева за финансирање текућих расхода и издатака (класа 4) и издатака за нефинансијску имовину (класа 5) по изворима финансирања

а) Образложење захтева за финансирање текућих расхода и издатака

411000 Плате и додаци запослених**35.277.600,00 динара****Извор финансирања :****- из буџета****35.277.600,00 динара**

Правни основ : Закон о платама у државним органима и јавним службама („Службени гласник РС ”, број 34/01, 62/06 – др.закон, 63/06 – испр.др.закона, 116/08 – др.закони, 92/11, 99/11 – др.закон, 10/13, 55/13, 99/14, 21/16 – др.закон, 113/17 - др.закони, 95/18 - др.закони, 86/19 - др.закони, 157/20 - др.закони и 123/21 - др.закони), Уредба о коефицијентима за обрачун и исплату плата именованих и постављених лица и запослених у државним органима („Службени гласник РС“, број 44/08 – пречишћен текст, 2/12, 113/17 – др.закон., 23/18, 95/18 – др.закон, 86/19 – др.закон, 157/20 - др.закон и 23/21 - др.закон) и Правилник о систематизацији радних места Градске општине Костолац број 01-06-1199/22-1 од 03.10.2022.године .

Методологија : Средства за плате задржана су на нивоу средстава планираних Одлуком о буџету Градске општине Костолац за 2024.годину, а евентуална корекција износа планираних средстава за плате извршиће се у току буџетске године на основу ревидиране Фискалне стратегије , Закона о буџету Републике Србије за 2025.годину и процене потребних средстава за расходе за запослене за 2025.годину.

- 411100 Плате и додаци запослених**35.277.600,00 динара****Укупно :****35.277.600,00 динара****412000 Социјални доприноси на терет послодавца****5.344.556,00 динара****Извор финансирања :****- из буџета****5.344.556,00 динара**

Правни основ : Закон о доприносима за обавезно социјално осигурање („Службени гласник РС“, број 84/04, 61/05, 62/06, 5/09, 52/11, 101/11, 47/13, 108/13, 57/14, 68/14, - др.закон.112/15,5/16-усклађени дин.изн.,7/17- усклађени дин.изн., 113/17, 7/18-усклађенидин.изн.,95/18,4/19-усклађенидин.изн.,86/19,5/20-усклађенидин.изн., 153/20, 6/21-усклађени дин.изн., 44/21, 118/21, 10/22 –усклађени дин.износ, 138/22, 6/23 – усклађени дин.износ, 92/23 и 6/24 – усклађени дин.износ), Закон о пензијском и инвалидском осигурању („Службени гласник РС“,број 34/03, 64/04-одлука УСРС, 84/04-др.закон, 85/05, 101/05-др.закон, 63/06-одлука УСРС, 5/09, 107/09, 101/10, 93/12, 62/13, 108/13, 75/14, 142/14, 73/18,46/19-одлука УС,86/19, 62/21, 125/22,138/22 и 76/23), Закон о здравственом осигурању („Службени гласник РС“, број 25/19 и 92/23) и Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“ број 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 - испр., 108/13, 142/14, 68/15 – др.закон, 103/15 ,99/16,113/18, 95/18,31/19,72/19, 149/20, 118/21, 138/22, 118/21 – др.закон и 92/23).

Методологија :

Средства за плате планирана су на бази постојећег, а не систематизованог броја запослених и то за 24 запослена: 7 на одређено и 17 на неодређено време (од тога 2 службена лица на положају). Приликом обрачуна плата запослених примењиване су основице према закључцима Владе Републике Србије а средства за плате задржана су на нивоу средстава планираних Одлуком о буџету Градске општине Костолац за 2024.годину.

- 412100 Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	3.527.760,00 динара
- 412200 Допринос за здравствено осигурање	1.816.796,00 динара
Укупно :	5.344.556,00 динара

413000 Накнаде у натури	188.958,00 динара
Извор финансирања :	
- из буџета	188.958,00 динара

Правни основ : Закон о раду („Службени гласник РС“, број 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/17-одлука УС, 113/17 и 95/18 – аутентично тумачење,), Колективни уговор за Градску управу Града Пожаревца број 01-112-260/19 од 12.11.2019.године (члан 49. новчана честитка у вредности до неопорезивог износа за децу запослених до 15 година живота) и Закон о порезу на доходак грађана (члан 48. став 1.).

Методологија : Обрачун потребних средстава урађен на основу списка деце радника Градске општине Костолац, на разделу Управа Градске општине Костолац, која по посебном колективном уговору имају право на пријем новчане честитке за нову годину до неопорезивог износа по Закону о порезу на доходак грађана (члан 18. став 1. тачка 6).

- 413100 Накнаде у натури	188.958,00 динара
Укупно :	188.958,00 динара

414000 Социјална давања запосленима	1.600.000,00 динара
Извор финансирања :	
- из буџета	1.600.000,00 динара

Правни основ : Закон о раду („Службени гласник РС“, број 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/17-одлука УС, 113/17 и 95/18 – аутентично тумачење), Колективни уговор за Градску управу Града Пожаревца број 01-112-260/19 од 12.11.2019.године

Методологија : На економској класификацији 414300 – Отпремнине и помоћи планирана су средства за отпремнину приликом одласка у пензију. Процена потребних средстава за помоћ у медицинском лечењу запосленог или члана уже породице утврђена је према броју радника и досадашњим потребама за употребом истих.

- 414300 Отпремнине и помоћи	650.000,00 динара
- 414400 Помоћ у медицинском лечењу запосленог или члана уже породице	950.000,00 динара
Укупно :	1.600.000,00 динара

415000 Накнаде за запослене	857.334,00 динара
Извор финансирања :	
- из буџета	857.334,00 динара

Правни основ: Закон о раду („Службени гласник РС“, број 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/17-одлука УС, 113/17 и 95/18 – аутентично тумачење), Закон о порезу на доходак грађана („Сл.гласник РС“, бр. 24/01, 80/02, 80/02-др.закон, 135/04, 62/06, 65/06 – испр., 31/09, 44/09, 18/10, 50/11, 91/11- одлука УС, 7/12 – усклађени дин.изн., 93/12, 114/12 – одлука УС, 8/13 – усклађени дин.изн., 47/13, 48/13 – испр., 108/13, 6/14 – усклађени дин.изн., 57/14, 68/14 – др.закон, 5/15 – усклађени дин.изн. 112/15 , 5/16 усклађени дин.изн., 7/17 усклађени дин.изн., 113/17, 7/18-усклађени дин.изн., 95/18, 4/19-усклађени дин.изн., 86/19, 5/20 – усклађени дин.изн., 153/20, 156/20-усклађени дин.изн., 6/21-усклађени дин.изн., 44/21, 118/21, 132/21 - усклађени дин.изн., 10/22 - усклађени дин.изн., 138/22, 144/22 - усклађени дин.изн., 6/23 - усклађени дин.изн., 92/23, 116/23 - усклађени дин.изн., и 6/24 - усклађени дин.изн.,), Колективни уговор за Градску управу Града Пожаревца број 01-112-260/2019 од 12.11.2019.године (члан 44.).

Методологија : Потребна средства за 2025. годину утврђена су на основу списка радника који остварују право на накнаду трошкова превоза за долазак на посао и одлазак са посла у складу са чланом 44. Колективног уговора за Градску управу Града Пожаревца број 01-112-260/2019 од 12.11.2019 године по одређеним зонама становања.

- 415100 Накнаде за запослене

857.334,00 динара

Укупно :

857.334,00 динара

421000 Стални трошкови

11.600.000,00 динара

Извор финансирања :

- из буџета

11.600.000,00 динара

Правни основ : Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“ број 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 - испр., 108/13, 142/14, 68/15 – др.закон, 103/15 , 99/16, 113/18, 95/18, 31/19, 72/19, 149/20, 118/21, 138/22, 118/21 – др.закон и 92/23), Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС“, број 91/19 и 92/23), Закон о комуналним делатностима („Службени гласник РС“, број 88/11, 104/16 и 95/18), Закон о осигурању („Службени гласник РС“, број 139/14 и 44/21), Уредба о јединственој тарифи по којој се наплаћују накнаде за услуге које врши Управа за трезор, Правилник о коришћењу службених мобилних телефона у органима Градске општине Костолац бр. 1147/12 од 26.07.2012.године .

Методологија : Потребна средства су утврђена на основу расхода остварених за период 01.01. до 30.06.2024.године, процене извршења до краја буџетске године, у складу са Упутством са смерницама за припрему буџета Градске општине Костолац за 2025.годину са пројекцијама за 2026. и 2027.годину и то на следећим економским класификацијама :

- 421100 Трошкови платног промета и банкарских услуга	800.000,00 динара
- 421200 Енергетске услуге	2.000.000,00 динара
- 421300 Комуналне услуге	6.580.000,00 динара
- 421400 Услуге комуникација	1.545.000,00 динара
- 421500 Трошкови осигурања	525.000,00 динара
- 421900 Остали трошкови	150.000,00 динара

Укупно :

11.600.000,00 динара

- трошкови платног промета планирани су у износу од 800.000,00 динара

- енергетске услуге планиране су у износу од 2.000.000,00 динара на основу стварних потреба утrophка електричне енергије и очекиваног раста цена у наредној

години. На овој економској класификацији урачунати су и трошкови централног грејања на основу стварних потреба утрошка и очекиваног раста цена у наредној години.

-комуналне услуге планиране су у износу од 6.580.000,00 динара (услуге водовода и канализације, одвоз отпада, дератизација,услуге чишћења и сл.).

-услуге комуникација планиране су у износу од 1.545.000,00 динара (телефон, интернет, услуге мобилног телефона, ПТТ услуге).

-трошкови осигурања планирани су у износу од 525.000,00 динара на основу стварних потреба осигурања зграда, возила, опреме и осигурања запослених у случају несреће.

422000 Трошкови путовања

14.000,00 динара

Извор финансирања :

- из буџета

14.000,00 динара

Правни основ : Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“ број 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 - испр., 108/13, 142/14, 68/15 – др.закон, 103/15, 99/16, 113/18, 95/18, 31/19, 72/19, 149/20, 118/21, 138/22, 118/21 – др.закон и 92/23), Закон о раду („Службени гласник РС“, број 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/17-одлука УС, 113/17 и 95/18 – аутентично тумачење), Уредба о накнади трошкова и отпремнини државних службеника и намештеника („Сл.гласник РС“, бр. 98/07, 84/14, 84/15, 74/21 и 119/23), Правилник о коришћењу службених моторних возила бр. 1171/12 од 01.08.2012.године.

Методологија : На овој економској класификацији планирана су средства за исплату дневница за службена путовања у земљи и трошкове путарина, паркинга и сл. Потребна средства су утврђена на основу расхода остварених за период 01.01. до 30.06.2024.године, процене извршења до краја 2024.године а у складу са Упутством са смерницама за припрему буџета Градске општине Костолац за 2025.годину са пројекцијама за 2026. и 2027.годину, и то на следећим економским класификацијама :

- 422100 Трошкови службених путовања у земљи

14.000,00 динара

Укупно :

14.000,00 динара

423000 Услуге по уговору

19.791.450,00 динара

Извор финансирања :

- из буџета

19.791.450,00 динара

Правни основ : Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“ број 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 - испр., 108/13, 142/14, 68/15 – др.закон, 103/15, 99/16, 113/18, 95/18, 31/19, 72/19, 149/20, 118/21, 138/22, 118/21 – др.закон и 92/23), Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС“, број 91/19 и 92/23), Закон о јавном информисању и медијима („Сл.гласник РС“, бр.92/23), Правилник о коришћењу средстава за репрезентацију и угоститељске услуге Градске општине Костолац број 01-06-173/2016-02 од 17.02.2016.године.

Методологија : На економској класификацији 423100 – Административне услуге, планирана су средства за административне (канцеларијске услуге по уговору) које нису у оквиру делатности послодавца, а за које се у току године укаже потреба. На економској класификацији 423200 – Компјутерске услуге планирана су средства за услуге редовног текућег одржавања рачунара и периферних рачунарских уређаја , као и услуге одржавања софтвера. Са економске класификације 423300 – Услуге образовања и усавршавања запослених, планирана су средства за котизације за семинаре и стручна саветовања. Са економске класификације 423400 – Услуге информисања планирана су средства за медијске услуге радија и телевизије, услуге информисања јавности и услуге

штампе. Са економске класификације 423500 – Стручне услуге, планирана су средства за услуге ревизије и остале стручне услуге (израда акта за процену ризика и др.). Са економске класификације 423600 – Услуге за домаћинство и угоститељство, планирана су средства за угоститељске услуге, а са економске класификације 423700 – Репрезентација, за услуге репрезентације а све у складу са Правилником о коришћењу средстава за репрезентацију и угоститељске услуге Градске општине Костолац број 01-06-173/2016-9 од 17.02.2016.године. Са економске класификације 423900 – Остале опште услуге, планирана су средства за следеће услуге по уговору: пружање фотографских услуга, ангажовање лица за безбедност и здравље на раду, изнајмљивање апарата за филтрирање воде и услуге обезбеђења. Потребна средства су утврђена на основу расхода остварених за период 01.01. до 30.06.2024.године, процене извршења до краја буџетске године а у складу са Упутством са смерницама за припрему буџета Градске општине Костолац за 2025.годину са пројекцијама за 2026. и 2027.годину и то на следећим економским класификацијама :

- 423100 Административне услуге	6.800.000,00 динара
- 423200 Компјутерске услуге	1.110.450,00 динара
- 423300 Услуге образовања и усавршавања запослених	363.000,00 динара
- 423400 Услуге информисања	4.918.000,00 динара
- 423500 Стручне услуге	1.050.000,00 динара
- 423600 Услуге за домаћинство и угоститељство	600.000,00 динара
- 423700 Репрезентација	600.000,00 динара
- 423900 Остале опште услуге	4.350.000,00 динара
Укупно :	19.791.450,00 динара

424000 Специјализоване услуге

14.155.491,00 динара

Извор финансирања :

- из буџета

14.155.491,00 динара

Правни основ :

Методологија : Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“ број 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 - испр., 108/13, 142/14, 68/15 – др.закон, 103/15, 99/16, 113/18, 95/18, 31/19, 72/19, 149/20, 118/21, 138/22, 118/21 – др.закон и 92/23), Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС“, број 91/19 и 92/23). На економској класификацији 424300 – Медицинске услуге, планирана су средства за систематски преглед запослених. На економској класификацији 424600 планирана су средства за услуге очувања животне средине и геодетске услуге. На економској класификацији 424900 – Остале специјализоване услуге планирана су средства за услуге техничког одржавања објеката, пружања услуга послуживања пића и напитака, услуга возача и услуге одржавања зелених површина.

Потребна средства су утврђена на основу расхода остварених за период 01.01. до 30.06.2024.године, процене извршења до краја буџетске године а у складу са Упутством са смерницама за припрему буџета Градске општине Костолац за 2025.годину са пројекцијама за 2026. и 2027.годину и то на следећим економским класификацијама :

- 424300 Медицинске услуге	825.000,00 динара
- 424600 Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге	500.000,00 динара
- 424900 Остале специјализоване услуге	12.830.491,00 динара
Укупно :	14.155.491,00 динара

425000 Текуће поправке и одржавање (услуге и материјали) 3.663.700,00 динара

Извор финансирања :

- из буџета

3.663.700,00 динара

Правни основ : Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“ број 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 - испр., 108/13, 142/14, 68/15 – др.закон, 103/15, 99/16, 113/18, 95/18, 31/19, 72/19, 149/20, 118/21, 138/22, 118/21 – др.закон и 92/23), Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС“, број 91/19 и 92/23), Закон о планирању и изградњи („Сл.гласник РС“, бр. 72/09, 81/09-испр., 64/10-одлука УС, 24/11, 121/12, 42/13-одлука УС, 50/13-одлука УС, 98/13-одлука УС, 132/14, 145/14, 83/18, 31/19, 37/19-др.закон, 9/20, 52/21 и 62/23), Закон о јавној својини („Службени гласник РС“, број 72/11, 88/13, 105/14, 104/16-др.закон, 108/16, 113/17, 95/18 и 153/20).

Методологија : Потребна средства су утврђена на основу расхода остварених за период 01.01. до 30.06.2024.године, процене извршења до краја буџетске године а у складу са Упутством са смерницама за припрему буџета Градске општине Костолац за 2025.годину са пројекцијама за 2026. и 2027.годину и то на следећим економским класификацијама :

- 425100 Текуће поправке и одржавање зграда и објеката 2.363.700,00 динара

- 425200 Текуће поправке и одржавање опреме 1.300.000,00 динара

Укупно : 3.663.700,00 динара

426000 Материјал

11.800.000,00 динара

Извор финансирања :

- из буџета

11.800.000,00 динара

Правни основ : Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“ број 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 - испр., 108/13, 142/14, 68/15 – др.закон, 103/15, 99/16, 113/18, 95/18, 31/19, 72/19, 149/20, 118/21, 138/22, 118/21 – др.закон и 92/23), Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС“, број 91/19 и 92/23).

Методологија : Са економске класификације 426100 – Административни материјал планирана су средства за канцеларијски материјал, цвеће и зеленило и остали административни материјал. Са економске класификације 426300 планирана су средства за стручну литературу за потребе запослених. Са економске класификације 426400 планирана је набавка горива и осталог материјала за превозна средства. Са економске класификације 426800 набавка материјала за домаћинство (храна, пиће и хигијенски материјал), и са економске класификације 426900 набавка материјала за посебне намене(алат, инвентар и др.) као и набавка урбаног мобилијара(канте и клупе) и набавка новогодишње расвете.

Потребна средства су утврђена на основу расхода остварених за период 01.01. до 30.06.2024.године, процене извршења до краја буџетске године а у складу са Упутством са смерницама за припрему буџета Градске општине Костолац за 2025.годину са пројекцијама за 2026. и 2027.годину и то на следећим економским класификацијама :

- 426100 Административни материјал 2.350.000,00 динара

- 426300 Материјали за образовање и усавршавање запослених 500.000,00 динара

- 426400 Материјали за саобраћај 1.200.000,00 динара

- 426800 Материјали за домаћинство и угоститељство 700.000,00 динара

- 426900 Материјали за посебне намене 7.050.000,00 динара

Укупно : 11.800.000,00 динара

472000 Накнаде за социјалну заштиту из буџета**350.000,00 динара****Извор финансирања :****- из буџета****350.000,00 динара**

Правни основ : Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“ број 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 - испр., 108/13, 142/14, 68/15 – др.закон, 103/15, 99/16, 113/18, 95/18, 31/19, 72/19, 149/20, 118/21, 138/22, 118/21 – др.закон и 92/23), Статут Градске општине Костолац („Службени гласник Града Пожаревца“, број 18/15 и 14/19).

Методологија : Потребна средства за доделу награда утврђена су Одлуком Скупштине Градске општине Костолац на следећој економској класификацији:

- 472700 Накнаде из буџета за образовање, културу, науку и спорт 350.000,00 динара

Укупно :**350.000,00 динара****481000 Дотације невладиним организацијама****45.925.000,00 динара****Извор финансирања :****- из буџета****45.925.000,00 динара**

Правни основ : Закон о спорту („Службени гласник РС“, бр.10/16), Закон о удружењима („Службени гласник РС“, бр. 51/09, 99/11-др.закон и 44/2018 – др.закон), Закон о култури („Службени гласник РС“, бр.72/09, 13/16, 30/16-испр., 6/20, 47/21, 78/21 и 76/23), Закон о црквама и верским заједницама („Службени гласник РС“, бр.36/06), Правилник о обезбеђивању средстава за остваривање потреба и интереса у области спорта на територији Градске општине Костолац, Правилник о начину, мерилима и критеријумима за избор програма/пројеката цркава и верских заједница који се суфинансирају из буџета Градске општине Костолац, Правилник о критеријумима и условима за избор програма и пројеката удружења која су од јавног интереса за Градску општину Костолац.

Методологија : Потребна средства су утврђена на основу расхода остварених за период 01.01. до 30.06.2024.године, процене извршења до краја буџетске године а у складу са Упутством са смерницама за припрему буџета Градске општине Костолац за 2025.годину са пројекцијама за 2026. и 2027.годину и то на следећим економским класификацијама :

- 481900 Дотације осталим непрофитним институцијама 45.925.000,00 динара

Укупно :**45.925.000,00 динара****Образложење :**

Са ових позиција планирано је финансирање спортских организација, НВО, КУД-ова, пензионерских организација и верских заједница на територији Градске општине Костолац по расписивању конкурса.

482000 Порези, обавезне таксе и казне наметнуте од једног нивоа власти**300.000,00 динара****Извор финансирања :****- из буџета****300.000,00 динара**

Правни основ : Закон о судским таксама („Службени гласник РС“, бр. 28/94, 53/95, 16/97, 34/2001- др.закон, 9/2002, 29/2004, 61/2005, 116/2008 –др.закон, 31/2009, 101/2011, 93/2012, 93/2014, 106/2015 и 95/18).

Методологија : Потребна средства су утврђена на основу расхода остварених за период 01.01. до 30.06.2024.године, процене извршења до краја буџетске године а у складу са Упутством са смерницама за припрему буџета Градске општине Костолац за 2025.годину са пројекцијама за 2026. и 2027.годину и то на следећим економским класификацијама :

- 482100 Остали порези 150.000,00 динара
- 482200 Обавезне таксе 150.000,00 динара

Укупно : 300.000,00 динара

483000 Новчане казне и пенали по решењу судова 200.000,00 динара

Извор финансирања :

- из буџета 200.000,00 динара

Правни основ : Закон о судским таксама („Службени гласник РС“, бр. 28/94, 53/95, 16/97, 34/2001- др.закон, 9/2002, 29/2004, 61/2005, 116/2008 –др.закон, 31/2009, 101/2011, 93/2012, 93/2014, 106/2015 и 95/18).

Методологија : Потребна средства су утврђена на основу расхода остварених за период 01.01. до 30.06.2024.године, процене извршења до краја буџетске године а у складу са Упутством са смерницама за припрему буџета Градске општине Костолац за 2025.годину са пројекцијама за 2026. и 2027.годину и то на следећим економским класификацијама :

- 483100 новчане казне и пенали по решењу судова 200.000,00 динара

Укупно : 200.000,00 динара

499000 Средства резерве 12.000.000,00 динара

Извор финансирања :

- из буџета 12.000.000,00 динара

Правни основ : Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“ број 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 - испр., 108/13, 142/14, 68/15 – др.закон, 103/15, 99/16, 113/18, 95/18, 31/19, 72/19, 149/20, 118/21, 138/22, 118/21 – др.закон и 92/23).

Методологија : Износ потребних средстава текуће и сталне буџетске резерве утврђен је на основу процента у односу на планиране укупне приходе и примања за буџетску годину, и то за текућу буџетску резерву до 4% и сталну буџетску резерву до 0,5% на следећим економским класификацијама :

- 499100 Средства резерве 12.000.000,00 динара

Укупно : 12.000.000,00 динара

УКУПАН ЗАХТЕВ ЗА ТЕКУЋЕ ИЗДАТКЕ:

- буџет

163.068.089,00 динара

163.068.089,00 динара

ЗАМЕНИЦА НАЧЕЛНИКА УПРАВЕ
ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ КОСТОЛАЦ
Ивана Ђорђевић, дипл.правник

